

ბალანსის უწყისი 30-09-2023 მდგომარეობით

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში	
აქტივები ფული და ფულის ექვივალენტები	188,068
მოკლევადიანი მოთხოვნები	
საგადასახადო აქტივი	
ძირითადი საშუალებები	8,480
ინვესტიციები	
არამატერიალური აქტივები	5,000
გაცემული ავანსები და დარიცხული მისაღები ემოსავალი	
სულ აქტივები	201,548
ვალდებულებები	354
საიჯარო ვალდებულება	
სხვა ვალდებულებები	1,133
სულ ვალდებულებები	1,487
კაპიტალი	
საწესდებო კაპიტალი	162,748
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)	37,313
ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	
სულ კაპიტალი	200,061
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	201,548

მოგება ზარალის უწყისი 01-01-2023-დან 30-09-2023 ჩათვლით

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში	
საოპერაციო შემოსავალი	
შემოსავალი გაწეული მომსახურებიდან	465,041
სულ საოპერაციო შემოსავალი	465,041
საოპერაციო ხარჯები	
ფასიან ქალაქდებთან დაკავშირებული ხარჯები	
პერსონალის ხარჯები	
ადმინისტრაციული ხარჯები	
ცვეთა და ამორტიზაცია	
სხვა ხარჯები	(15,433)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(15,433)
საოპერაციო მოგება (ზარალი)	449,608

საპროცენტო შემოსავალი	
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	(739)
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	
არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	(739)
მოგება დაბეგვრამდე	448,868
გადასახადები	(79,234)
წმინდა მოგება	369,635

ფულადი სახსრების მოძრაობა 01-01-2023-დან 31-09-2023 ჩათვლით

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში	
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	
წმინდა მოგება	369,635
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	369,635
სხვა დებიტორული დავალიანების შემცირება (ზრდა)	6,113
სხვა ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	(2,234)
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	3,879
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	373,514
ინვესტიციების შემცირება (ზრდა)	
ძირითადი საშუალებების შემცირება (ზრდა)	(8,480)
არამატერიალური აქტივების (ზრდა) შემცირება	
რეალიზებული ფასიანი ქაღალდების (ზრდა) შემცირება	
გაცემული დივიდენდი	(332,371)
გადაფასების რეზერვი ზრდა (შემცირება)	
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(340,851)
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტების ცვლილება	32,663
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	155,405
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	188,068

საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება 01-01-2023-დან 30-09-2023 ჩათვლით

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებე ლი მოგება	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2023 მდგომარეობით	162,749	49	162,798
ბრუნვა 01/01/2023-დან 30/09/2023-ის ჩათვლით		37,264	37,264
ნაშთი 30/09/2023 მდგომარეობით	162,749	37,313	200,062

შენიშვნა - 1 - ზოგადი ასპექტები

შპს „აღფა კაპიტალ ელვანიზორი“ (შემდგომში „კომპანია“) დაფუძნდა და რეგისტრირებულია საგადასახადო ორგანოში 2021 წლის 15 სექტემბერს, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანია ოპერირებს საქართველოს კონსტიტუციის, ქართული კანონმდებლობისა და კომპანიის წესდების საფუძველზე. კომპანიის სარეგისტრაციო ნომერია: 405482721.

კომპანიის დამფუძნებლები არიან ირაკლი ელაშვილი და ლევან წუწუნავა, რომლებიც კომპანიაში ფლობენ შესაბამისად 75%-იან და 25%-იან წილებს. ანგარიშგების გამოცემის მომენტში საჯარო რეესტრის მონაცემების მიხედვით ირაკლი ელაშვილი და ლევან წუწუნავა არიან კომპანიის ხელმძღვანელობაზე და წარმომადგენლობაზე პასუხისმგებელი პირები. კომპანიის დირექტორი არის ირაკლი ელაშვილი.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობა მოიცავს საკონსულტაციო მომსახურებას კორპორაციული კლიენტებისთვის ფასიანი ქაღალდების განთავსების თაობაზე და კორპორატიული ფინანსების მიმართულებით სხვადასხვა ფინანსური რჩევების მიცემა. 2021 წლის 9 ნოემბერს კომპანიამ ეროვნული ბანკისგან მიიღო საბროკერო საქმიანობის ლიცენზია „ფასიანი ქაღალდების ბაზრის შესახებ“ საქართველოს კანონის 23-ე მუხლის „ა“-„დ“ ქვეპუნქტებით განსაზღვრული საქმიანობების განხორციელების მიზნით.

კომპანია მომხმარებლებს სთავაზობს:

- რჩევებს სასესიო კაპიტალის, სავალო ფასიანი ქაღალდების ემისიის, და დაფინანსების მოძიების მიმართულებით;
- რჩევებს კორპორატიული ფინანსების მიმართულებით, შერწყმის, შესყიდვის ან გასხვისების სტრატეგიული ამოცანების დაგეგმვისა და პროექტის მართვისა და დასრულების ნაწილში;
- საკონსულტაციო მომსახურებას ინვესტიციების სტრუქტურირების და აქტივების დაცვის მიმართულებით.

კომპანია რეგისტრირებულია მისამართზე: ქ. თბილისი, ვაკე-საბურთალო, ლისი ვერანდა, იასამნების ქ. N5, ბ.3

შენიშვნა - 2 - ფინანსური ანგარიშების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები

შპს "ალფა კაპიტალი დეველოპმენტი"-ს ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების ("ფასს") შესაბამისად. საზოგადოება ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახადო კანონმდებლობის მიხედვით.

საანგარიშო პერიოდი

საანგარიშო პერიოდი კომპანიისათვის არის კალენდარული წელი 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

სამუშაო ვალუტა

კომპანიის სამუშაო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოურ ვალუტაში წარმოებული ოპერაციები გადაანგარიშდება ლარში, ოპერაციის დღისთვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსით.

უცხოური ვალუტის მონეტარული ნაშთების კონვერტაციისთვის 2023 წლის 30 სექტემბრის გამოყენებულია შემდეგი გაცვლითი კურსები:

30 სექტემბერი 2023

1 აშშ დოლარი/ლარი	2.6783
1 გირვანქა/ლარი	3.2852

ფინანსური ინსტრუმენტების წარდგენა

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებიც კომპანიის ბალანსზე აღირიცხება, წარმოდგენილია ფულადი სახსრებით და მისი ექვივალენტებით, მოთხოვნებით და ვალდებულებებით, ფინანსური ინვესტიციებით და სხვა ვალდებულებებით

ფულადი სახსრები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები აღირიცხება თვითღირებულებით, დარიცხული ამორტიზაციის გამოკლებით.

საკუთარი კაპიტალი

საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას.

გადასახდელი ვალდებულებები

გადასახდელი ვალდებულებები მოცემულია თვითღირებულებით, რომელიც წარმოადგენს მიღებული საქონლის ან სანაცვლოდ გადასახდელ თანხებს.

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში ხდება მათი დარიცხვისთანავე. კომპანიის შემოსავალი მოიცავს საბროკერო მომსახურებიდან მიღებულ საკომისიოს.

დაბეგვრა

კომპანიის მიმდინარე დანახარჯები, მის საქმიანობაზე გადასახადის გადასახდელად გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.